

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"
към 30.06.2023 г.

Дата: 21.7.2023 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Панева
(в лева)

АКТИВИ	Код	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Финансови активи				I. Основен капитал	SB.2.1.1.0.0.0	10 193 422	10 193 004
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.1.1.1.0.0	0	0	II. Резерви			
акции	SB.1.1.1.1.1.0			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове	SB.2.1.2.1.0.0	1 334 552	1 334 570
дългови	SB.1.1.1.1.2.0			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	SB.2.1.2.2.0.0		
2. Други финансови инструменти	SB.1.1.1.2.0.0			3. Общи резерви	SB.2.1.2.3.0.0		
Общо за група I	SB.1.1.1.0.0.0	0	0	Общо за група II	SB.2.1.2.0.0.0	1 334 552	1 334 570
II. Други нетекущи активи	SB.1.1.2.0.0.0			III. Финансов резултат			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.1.1.0.0.0.0	0	0	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	SB.2.1.3.1.0.0	-2 246 982	-3 084 899
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				неразпределена печалба	SB.2.1.3.1.1.0	10 306 665	9 468 748
I. Парични средства				непокритата загуба	SB.2.1.3.1.2.0	-12 553 647	-12 553 647
1. Парични средства в каса	SB.1.2.1.1.0.0			2. Текуща печалба	SB.2.1.3.2.0.0	855 184	837 917
2. Парични средства по безсрочни депозити	SB.1.2.1.2.0.0	2 733 771	1 249 231	3. Текуща загуба	SB.2.1.3.3.0.0		
3. Парични средства по срочни депозити	SB.1.2.1.3.0.0			Общо за група III	SB.2.1.3.0.0.0	-1 391 797	-2 246 982
4. Блокирани парични средства	SB.1.2.1.4.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	SB.2.1.0.0.0.0	10 136 176	9 280 592
Общо за група I	SB.1.2.1.0.0.0	2 733 771	1 249 231	Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
II. Текущи финансови инструменти				1. Задължения, свързани с дивиденди	SB.2.2.1.1.0.0		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	SB.1.2.2.1.0.0	6 708 450	7 420 058	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	SB.2.2.1.2.0.0	26 679	25 423
акции	SB.1.2.2.1.1.0	6 708 450	7 420 058	към банка депозитар	SB.2.2.1.2.1.0	2 080	1 968
права	SB.1.2.2.1.2.0			към управляващо дружество	SB.2.2.1.2.2.0	24 599	23 455
дългови	SB.1.2.2.1.3.0			към кредитни институции	SB.2.2.1.2.3.0		
други	SB.1.2.2.1.4.0			3. Задължения към контрагенти	SB.2.2.1.3.0.0	2 020	1 800
2. Инструменти на паричния пазар	SB.1.2.2.2.0.0			4. Задължения, свързани с възнаграждения	SB.2.2.1.4.0.0		
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	SB.1.2.2.3.0.0	658 289	637 459	5. Задължения към осигурителни предприятия	SB.2.2.1.5.0.0		
4. Деривативни финансови инструменти	SB.1.2.2.4.0.0			6. Данъчни задължения	SB.2.2.1.6.0.0		
5. Блокирани	SB.1.2.2.5.0.0			7. Задължения, свързани с емитиране	SB.2.2.1.7.0.0		
6. Други финансови инструменти	SB.1.2.2.6.0.0			8. Задължения, свързани с обратно изкупуване	SB.2.2.1.8.0.0		
Общо за група II	SB.1.2.2.0.0.0	7 366 740	8 057 517	9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти	SB.2.2.1.9.0.0		
III. Нефинансови активи				10. Други	SB.2.2.1.10.0.0		
1. Вземания, свързани с лихви	SB.1.2.3.1.0.0			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.2.2.0.0.0.0	28 699	27 223
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	SB.1.2.3.2.0.0						
3. Вземания, свързани с емитиране	SB.1.2.3.3.0.0						
4. Други	SB.1.2.3.4.0.0	63 043	1 067				
Общо за група III	SB.1.2.3.0.0.0	63 043	1 067				
IV. Разходи за бъдещи периоди	SB.1.2.4.0.0.0	1 322					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	SB.1.2.0.0.0.0	10 164 876	9 307 815				
СУМА НА АКТИВА	SB.1.0.0.0.0.0	10 164 876	9 307 815	СУМА НА ПАСИВА	SB.2.0.0.0.0.0	10 164 876	9 307 815

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 21.7.2023 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Таня Паг
(в лева)

РАЗХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
I. Финансови разходи				I. Финансови приходи			
1. Разходи за лихви	OD.1.1.1.1.0.0			1. Приходи от дивиденди	OD.2.1.1.1.0.0	178 324	255 306
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	OD.1.1.1.2.0.0	521	306	2. Положителни разлики от операции с финансови активи	OD.2.1.1.2.0.0	70 255	32 656
3. Отрицателни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.1.1.1.2.1.0	3 694 047	6 059 271	3. Положителни разлики от последваща оценка на финансови активи	OD.2.1.1.2.1.0	4 537 977	5 937 698
4. Разходи, свързани с валутни операции	OD.1.1.1.3.0.0	37 094	2 900	4. Приходи, свързани с валутни операции	OD.2.1.1.3.0.0	1 270	681
5. Други финансови разходи	OD.1.1.1.4.0.0	23 824	14 215	5. Приходи от лихви	OD.2.1.1.4.0.0		
				6. Други	OD.2.1.1.5.0.0		
Общо за група I	OD.1.1.1.0.0.0	3 755 486	6 076 692	Общо за група I	OD.2.1.1.0.0.0	4 787 825	6 226 341
II. Нефинансови разходи				II. Нефинансови приходи			
1. Разходи за материали	OD.1.1.2.1.0.0						
2. Разходи за външни услуги	OD.1.1.2.2.0.0	148 884	133 866				
3. Разходи за амортизация	OD.1.1.2.3.0.0						
4. Разходи, свързани с възнаграждения	OD.1.1.2.4.0.0						
5. Други	OD.1.1.2.5.0.0	28 270					
Общо за група II	OD.1.1.2.0.0.0	177 154	133 866	Общо за група II	OD.2.1.2.0.0.0		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	OD.1.1.0.0.0.0	3 932 641	6 210 558	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	OD.2.1.0.0.0.0	4 787 825	6 226 341
В. Печалба преди облагане с данъци	OD.1.3.0.0.0.0	855 184	15 783	В. Загуба преди облагане с данъци	OD.2.2.0.0.0.0	0	0
III. Разходи за данъци	OD.1.4.0.0.0.0						
Г. Нетна печалба за периода (В-III)	OD.1.5.0.0.0.0	855 184	15 783	Г. Нетна загуба за периода	OD.2.3.0.0.0.0	0	0
ВСИЧКО (Б+III+Г)	OD.1.6.0.0.0.0	4 787 825	6 226 341	ВСИЧКО (Б+Г)	OD.2.4.0.0.0.0	4 787 825	6 226 341

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 21.7.2023 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Панева
(в лева)

Наименование на паричните потоци	Код	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от оперативна дейност							
1. Парични потоци, свързани с емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове	OPP.1.1.0.0.0.0	400		400	100 100	-111 017	-10 917
2. Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:	OPP.1.2.0.0.0.0			0			0
лихви	OPP.1.2.1.0.0.0			0			0
3. Плащания при разпределения на печалби	OPP.1.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.1.4.0.0.0.0			0			0
5. Други парични потоци от оперативна дейност	OPP.1.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от оперативна дейност (А):	OPP.1.0.0.0.0.0	400	0	400	100 100	-111 017	-10 917
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	OPP.2.1.0.0.0.0	1 920 141	-351 668	1 568 474	458 796	-342 981	115 816
2. Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	OPP.2.2.0.0.0.0			0			0
3. Лихви, комисиони и др. подобни	OPP.2.3.0.0.0.0		-10 202	-10 202		-897	-897
4. Получени дивиденди	OPP.2.4.0.0.0.0	115 986		115 986	241 131		241 131
5. Парични потоци, свързани с управляващо дружество	OPP.2.5.0.0.0.0		-143 200	-143 200		-128 469	-128 469
6. Парични потоци, свързани с банка-депозитар	OPP.2.6.0.0.0.0		-14 437	-14 437		-15 194	-15 194
7. Парични потоци, свързани с валутни операции	OPP.2.7.0.0.0.0	532	-1 079	-547	20	-165	-144
8. Други парични потоци от инвестиционна дейност	OPP.2.8.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	OPP.2.0.0.0.0.0	2 036 659	-520 587	1 516 072	699 948	-487 705	212 243
В. Парични потоци от неспециализирана дейност							
1. Парични потоци, свързани с други контрагенти	OPP.3.1.0.0.0.0		-3 662	-3 662		-3 208	-3 208
2. Парични потоци, свързани с нетекущи активи	OPP.3.2.0.0.0.0			0			0
3. Парични потоци, свързани с възнаграждения	OPP.3.3.0.0.0.0			0			0
4. Парични потоци, свързани с данъци	OPP.3.4.0.0.0.0		-28 270	-28 270			0
5. Други парични потоци от неспециализирана дейност	OPP.3.5.0.0.0.0			0			0
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):	OPP.3.0.0.0.0.0	0	-31 932	-31 932	0	-3 208	-3 208
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	OPP.4.0.0.0.0.0	2 037 059	-552 518	1 484 540	800 048	-601 930	198 118
Д. Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	OPP.5.0.0.0.0.0			1 249 231			969 067
Е. Парични средства и парични еквиваленти в края на периода, в т.ч.:	OPP.6.0.0.0.0.0			2 733 771			1 167 185
по безсрочни депозити	OPP.6.1.0.0.0.0			2 733 771			1 167 185

Забележка: Плащанията в колони 2 и 5 да се представят с отрицателен знак!

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 21.7.2023 г.
Съставител: Спаска Спасова-Димова
Ръководител: Десислава Петкова, Тая Панел
(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Основен капитал	Резерви			Натрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	общи резерви	печалба	загуба	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходния отчетен период	OSK.2.0.0.0.0.0							0
Салдо в началото на отчетния период	OSK.3.0.0.0.0.0	10 193 004	1 334 570	0	0	10 306 665	-12 553 647	9 280 592
Промени в началните салда поради:	OSK.4.0.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- ефект от промени в счетоводната политика	OSK.4.1.1.0.0.0							0
- корекция на грешки от минали периоди	OSK.4.1.2.0.0.0							0
Коригирано салдо в началото на отчетния период	OSK.5.0.0.0.0.0	10 193 004	1 334 570	0	0	10 306 665	-12 553 647	9 280 592
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	OSK.6.0.0.0.0.0	418	-18	0	0	0	0	400
- емитиране	OSK.6.1.1.0.0.0	418	-18					400
- обратно изкупуване	OSK.6.1.2.0.0.0							0
Нетна печалба/загуба за периода	OSK.7.0.0.0.0.0					855 184	0	855 184
1. Разпределение на печалбата за:	OSK.7.1.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
- дивиденди	OSK.7.1.1.0.0.0							0
- други	OSK.7.1.2.0.0.0							0
2. Покриване на загуби	OSK.7.2.0.0.0.0							0
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	OSK.7.3.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.3.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.3.2.0.0.0							0
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:	OSK.7.4.0.0.0.0	0	0	0	0	0	0	0
а) увеличения	OSK.7.4.1.0.0.0							0
б) намаления	OSK.7.4.2.0.0.0							0
5. Други изменения	OSK.7.5.0.0.0.0							0
Салдо към края на отчетния период	OSK.7.0.0.0.0.0	10 193 422	1 334 552	0	0	11 161 849	-12 553 647	10 136 176
6. Други промени	OSK.8.0.0.0.0.0							0
Собствен капитал към края на отчетния период	OSK.9.0.0.0.0.0	10 193 422	1 334 552	0	0	11 161 849	-12 553 647	10 136 176

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 73, АЛ. 1 ОТ НАРЕДБА № 44
на ДФ "СКАЙ НОВИ АКЦИИ"
за периода 01.01.2023 - 30.06.2023

Дата: 21.7.2023 г.

Съставител: Спаска Спасова-Димова
 Ръководител: Десислава Петкова, Тания

Номер по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Код	Стойност
1	2	3	4
1	Валута, в която са емитирани дяловете	DI.1.0.0.0.0.1	BGN
2	Брой дялове в началото на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.2	10 193 003.8075
3	Брой дялове към края на отчетния период	DI.1.0.0.0.0.3	10 193 421.9235
4	Брой емитирани дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.4	418.1160
5	Стойност на емитираните дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.5	400.0000 лв.
6	Брой обратно изкупени дялове през отчетния период	DI.1.0.0.0.0.6	0.0000
7	Стойност на обратно изкупените дялове през отчетния период (в лева)	DI.1.0.0.0.0.7	0.0000 лв.
8	Нетна стойност на активите на един дял в началото на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.8	0.9105
9	Нетна стойност на активите на един дял към края на отчетния период (в съответната валута)	DI.1.0.0.0.0.9	0.9944
10	Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)*	DI.1.0.0.0.0.10	-
11	Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)*	DI.1.0.0.0.0.10.1	-
12	Разходи/такси за управление към УД (в лева)	DI.1.0.0.0.0.11	144 344.57 лв.
13	Разходи/такси към депозитаря (в лева)	DI.1.0.0.0.0.12	14 550.10 лв.
14	Разходи/такси към инвестиционни посредници, свързани със сделки с активи от портфейла (в лева)	DI.1.0.0.0.0.13	11 236.61 лв.
15	Доходност от началото на годината (в %)	DI.1.0.0.0.0.14	9.24%
16	Доходност от датата на публичното предлагане (в %)	DI.1.0.0.0.0.15	-0.03%
17	Доходност за последните 12 месеца (в %)	DI.1.0.0.0.0.16	19.84%
18	Стандартно отклонение (в %)	DI.1.0.0.0.0.17	7.51%

Забележка:

Стойностите към края на отчетния период следва да бъдат съответно към 30.06. и 31.12. на съответната отчетна година.

* Ред 10 "Средногодишна нетна стойност на активите (в лева)" и Ред 11 "Средногодишна нетна стойност на активите (в съответната валута)" се попълват само към 31.12. на съответната година.